

Arquidiócesis de Bogotá  
FUNDACIÓN DE ATENCIÓN AL MIGRANTE  
**FAMIG**

**Arquidiócesis de Bogotá**

**FUNDACION DE ATENCION AL MIGRANTE FAMIG**

**NIT 830.101.245-2**



**ESTADOS FINANCIEROS**

**POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021**



FUNDACIÓN DE ATENCIÓN AL MIGRANTE - FAMIG

NIT 830.101.245-2

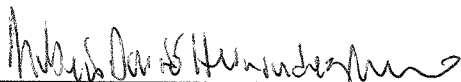


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA


POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DICIEMBRE DE 2021

Expresado en pesos Colombianos	Notas	Diciembre 31, 2022	Diciembre 31, 2021
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	1.165.623.372	940.233.937
Instrumentos financieros inversiones	6	969.303.640	893.057.719
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	7	103.098.046	103.135.962
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>2.238.025.057</b>	<b>1.936.427.617</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad planta y equipo	8	134.407.690	131.991.098
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>134.407.690</b>	<b>131.991.098</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>2.372.432.747</b>	<b>2.068.418.714</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	109.162.547	91.561.818
Pasivos por impuestos	10	3.748.000	3.596.001
Beneficios a los empleados	11	24.049.921	26.715.257
Otros pasivos no financieros	12 y 13	607.731.244	370.344.415
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>744.691.712</b>	<b>492.217.490</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>744.691.712</b>	<b>492.217.490</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>			
Fondo Social	14	1.420.976.904	420.850.070
Excedente (déficit) de ejercicios anteriores		-	412.108.520
Excedente (déficit) del ejercicio		51.539.810	588.018.314
Efecto de la Adopción Por Primera Vez		155.224.321	155.224.321
<b>TOTAL ACTIVOS NETOS</b>		<b>1.627.741.035</b>	<b>1.576.201.225</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS</b>		<b>2.372.432.747</b>	<b>2.068.418.714</b>

Las certificación y las notas (1 al 16) hacen parte integral de los estados financieros

  
 Monseñor, RUBEN DARIO HERNANDEZ  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 REGINA ISABEL MARTINEZ GALVAN  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 95386-T

  
 IRIS NUBIA CAMPOS DIAZ  
 REVISOR FISCAL  
 TP 49919-T  
 Ver dictamen



FUNDACION DE ATENCION AL MIGRANTE  
FAMIG

NIT 830,101,245-2



ESTADO DE ACTIVIDADES

	Notas	Diciembre 31, 2022	Diciembre 31, 2021
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Donaciones para ejecucion de proyectos		3.386.291.441	5.594.929.446
Donaciones		624.740.555	614.525.836
Colecta Migrante	15	89.385.146	2.188.250
Donaciones para proyectos de capacitacion		39.481.500	54.253.680
Otros ingresos		75.323.393	319.214.679
<b>Total de ingresos</b>		<b>4.215.222.035</b>	<b>6.585.111.891</b>
<b>Egresos</b>			
Beneficios a empleados, gastos de personal		1.460.902.417	1.083.400.864
Auxilios pastorales		118.961.000	105.300.000
Honorarios		37.001.342	56.027.057
Impuestos		921.174	5.271.827
Arrendamientos		15.706.000	5.199.782
Seguros		8.866.967	7.263.860
Servicios Públicos		21.542.032	22.045.163
Gastos legales	16	5.492.955	5.490.284
Mantenimiento y reparacione		97.028.458	38.384.041
Depreciación		8.381.408	17.084.396
Ejecución de Proyectos		2.222.620.851	4.618.968.227
Gastos misionales		130.806.952	12.307.773
Diversos		27.851.880	10.877.646
Gastos financieros		7.598.790	9.472.657
<b>Total Egresos</b>		<b>4.163.682.226</b>	<b>5.997.093.577</b>
<b>Aumento (Disminución en activos netos)</b>		<b>51.539.810</b>	<b>588.018.313</b>
<b>Activos netos al inicial del año</b>		<b>1.576.201.225</b>	<b>988.182.911</b>
<b>Activos netos al final del año</b>		<b>1.627.741.035</b>	<b>1.576.201.225</b>

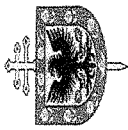
Las certificación y las notas (1 al 16) hacen parte integral de los estados financieros

Monseñor, RUBEN DARIO HERNANDEZ  
Representante Legal

REGINA ISABEL MARTINEZ GALVAN  
CONTADOR PÚBLICO  
TP 95386-T

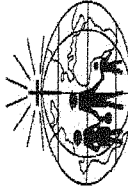
IRIS NUBIA CAMPOS DIAZ

Revisor Fiscal  
TP 49919 - T  
Ver dictamen



# FUNDACION DE ATENCION AL MIGRANTE FAMIG

NIT 830,101,245-2



Arquidiócesis de Bogotá  
FUNDACION DE ATENCION AL MIGRANTE  
**FAMIG**

## ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DICIEMBRE DE 2021

Expresado en pesos Colombianos	Fondo social	Excedente (pérdida) de ejercicios anteriores	Efecto de la adopción en el resultado del ejercicio año 2015	Efecto de la Adopción Por Primera Vez	Excedente (déficit) de ejercicio Aumento (disminución) de Activos Netos-	Activo neto total
<b>Saldo en diciembre 31 de 2021</b>	420.850.070	412.108.520	155.224.321		588.018.314	1.576.201.225
Traslado del resultado del ejercicio		588.018.314			588.018.314	-
Excedente (déficit) del ejercicio					51.539.810	51.539.810
<b>Saldo en diciembre 31 de 2022</b>	420.850.070	1.000.126.834	155.224.321	-	51.539.810	1.627.741.035

Las certificación y las notas (1 al 16) hacen parte integral de los estados financieros

**Monseñor, RUBEN DARIO HERNANDEZ**  
 Representante Legal

**REGINA ISABEL MARTINEZ GALVAN**  
 CONTADOR PÚBLICO  
 TP 95386-T

**IRIS NUBIA CAMPOS DIAZ**  
 REVISOR FISCAL  
 TP 49919-T  
 Ver dictamen

# FUNDACION DE ATENCION AL MIGRANTE FAMIG

NIT 830,101,245-2



## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Expresado en pesos Colombianos

Metodo Indirecto


	Diciembre 31, 2022	Diciembre 31, 2021
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<i>Aumento (disminución) de activos netos</i>	<b>51.539.810</b>	<b>588.018.314</b>
	0	
Ajustes para conciliar los resultados netos con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:	0	
Más: partidas que no representan salida de efectivo	0	
Depreciación	8.381.408	17.084.397
Menos partidas que no representan ingreso de efectivo		0
	0	
<b>Efectivo generado (utilizado) en la operación</b>	<b>59.921.218</b>	<b>605.102.711</b>
(Aumento) disminución en activos de operación:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	37.916	-67.652.006
Otros activos no financieros	0	
	0	
Aumento (disminución) en pasivos de operación:		
Pasivos financieros	0	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	17.600.729	70.794.358
Impuestos	152.000	1.704.000
Beneficios a los empleados	-2.665.336	-35.301.561
Otros pasivos no financieros	237.386.829	-78.774.043
<b>EFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>312.433.356</b>	<b>495.873.459</b>
	0	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
(Aumento) disminución de inversiones	-76.245.921	-477.586.348
(Aumento) disminución compra de propiedad planta y equipo	-10.798.000	112.850.000
(Aumento) disminución Intangibles (obras de arte si llegare a ser activos)	0	0
<b>EFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-87.043.921</b>	<b>-364.736.348</b>
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>225.389.435</b>	<b>131.137.111</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>940.233.937</b>	<b>809.096.827</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>1.165.623.372</b>	<b>940.233.938</b>

Las certificación y las notas (1 al 16) hacen parte integral de los estados financieros

Monseñor, RUBÉN DARIO HERNANDEZ  
Representante Legal

REGINA ISABEL MARTINEZ  
CONTADOR PÚBLICO  
TP 95386-T

IRIS NUBIA CAMPOS D.  
REVISOR FISCAL  
TP 49919-T  
Ver dictamen

	<b>FUNDACIÓN DE ATENCIÓN AL MIGRANTE - FAMIG</b> NIT 830.101.245-2 <b>NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b> <b>POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b> (Expresados en pesos colombianos)
---	--

#### NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA FUNDACION DE ATENCIÓN DE ATENCIÓN AL MIGRANTE - FAMIG, QUE REPORTA

La Fundación de Atención al Migrante, es una entidad sin ánimo de lucro, con reconocimiento civil, constituida de modo estable dentro de la Arquidiócesis de Bogotá según decreto Arzobispal N°. 845 del 8 de marzo de 2002 con personería jurídica eclesialística.

- Ofrecer asistencia a personas de ambos sexos y sus familias, migrantes y/o desplazados, deportados y extranjeros en situación de dificultad, proporcionándoles acogida, alojamiento, alimentación y otros servicios por tiempo determinado.
- Ofrecer a los migrantes desposeídos orientaciones con relación a la obtención de empleo, y proveer donde y cuando convenga, cursos de capacitación en diversas áreas.
- Desarrollar en pro de los migrantes desposeídos y desplazados, proyectos e iniciativas en el área psicosocial (salud, educación y promoción humana).
- Orientar a los migrantes desposeídos para su inserción en comunidades organizadas de acuerdo con su cultura e identidad.
- Crear un servicio de apoyo en beneficio de los migrantes desposeídos y desplazados, para la obtención de documentos legales cuando carezcan de ellos.
- Generar, cuando sea necesario y posible, otros campos de actuación y colaboración para mejorar la atención en la defensa y promoción de los migrantes desposeídos y sus derechos.

#### JUNTA DIRECTIVA

Los miembros de la junta directiva son elegidos por periodos de tres años, esta integrado por:

- El señor Arzobispo de Bogotá o su Delegado, quien la presidirá.
- Por el Representante Legal de la Fundación San Antonio o su Delegado
- Por otros tres miembros principales con sus respectivos suplentes personales, de libre nombramiento y remoción por parte del señor Arzobispo de Bogotá.

Actualmente esta integrada por:

NOMBRE	MIEMBROS
Mons. Jorge Humberto Acevedo	Presidente de Junta directiva
Monseñor Ruben Dario Hernandez	Director Ejecutivo
Pedro Baracaldo	Miembro Principal
Carlos Mahecha	Miembro Principal
Kenny Lavacude	Miembro Principal
Luis Fernando Granja	Miembro Principal
Elena Pito	Miembro Suplente
Mery Barragán	Miembro Suplente
Mario Espinosa	Miembro suplente
Vacante	Miembro suplente

#### NOTA 2. BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION

En el año 2019 fue aprobada la segunda versión del manual de Políticas Contables el cual contiene el marco normativo de la información contable y financiera, mediante el cual la fundación realizó el proceso de convergencia y aplicación de los estándares internacionales de contabilidad e información financiera. LA FUNDACIÓN DE ATENCIÓN AL MIGRANTE construyó el Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) bajo NIIF para PYMES. En armonía con este mandato legal, desde la expedición de la referida ley, en la adecuación de sus procesos misionales, elaboró el documento "Manual de Políticas Contables".

Es bajo estos parametros que la fundación ha preparado la información financiera y contable, a continuación se describe en forma general las bases de preparación:

**2.1 BASES DE PREPARACION y MEDICION:** Se utiliza la base contable de acumulación o devengo (sistema de causación), excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, para lo cual deberá utilizar la base contable de efectivo. Los estados financieros han sido preparados al costo histórico, excepto por los instrumentos financieros que son medidos sobre la base del costo amortizado y algunas Propiedades, planta y equipo, que se reconocen a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas más adelante.

**2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION:** Para el registro de la información financiera y contable se utiliza el peso colombiano, ya que corresponde al entorno económico principal en el cual se llevan a cabo las operaciones. Las cifras se presentarán en pesos.

**2.3 IMPORTANCIA RELATIVA O MATERIALIDAD:** para la Fundación de Atención al Migrante una cifra tiene importancia relativa o es material a partir de tres (3) salarios mínimos legales vigentes mensuales (SMLVM)

**2.4 CLASIFICACION DE PARTIDAS CORRIENTES Y NO CORRIENTES:** Los activos corrientes comprende los equivalente de efectivo, saldos mantenidos en caja, los ingresos que provienen de donaciones de terceros, colectas y recursos aportados por proyectos para su ejecución en las distintas cuentas de ahorro y corriente que posee la fundación para el caso de los equivalente de efectivo serán reconocidas cuando su conversión no sobrepase un período de tres (3) meses

**2.5 USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS:** son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

**2.6 INCERTIDUMBRES FUTURAS:** Las contingencias que cumplen los criterios de reconocimiento de pasivos se reconocen como provisiones y las que no los cumplen, obligaciones posibles, se revelan como pasivos contingentes, o no se revelan si su ocurrencia se considera remota.

### NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

**3.1 CAMBIOS EN POLITICAS, ESTIMACIONES O ERRORES:** se aplican de manera uniforme durante y se podran cambiar o modificar si:

Lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones u otros sucesos que afecten la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la Fundación,

La preparación de los estados financieros requiere que la Administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados, pero esto no significa que pierdan fiabilidad. Los valores actuales o de mercado podrían diferir de dichas estimaciones. Dichas estimaciones suponen emitir juicios de valor con la última información disponible y fiable.

#### 3.2 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

La Fundación de Atención al Migrante presentará el siguiente conjunto completo de estados financieros:

- Estado situación financiera
- Estado de Actividades bajo la modalidad de función de los gastos
- Estado de cambios en los activos
- Estado de flujo en los activos
- Notas o revelaciones a los Estados Financieros

**3.3 MONEDA EXTRANJERA:** Las transacciones que se efectúan en una moneda diferente a la moneda funcional de la Fundación de atención al migrante convierten utilizando el tipo de cambio (tasa representativa del mercado TRM) vigente en la fecha de la transacción, o de la valuación cuando las partidas se redimen.

#### 3.4 BASE DE ACUMULACION (O DEVENGO)

La Fundación de atención al migrante prepara sus estados financieros utilizando la base contable de acumulación o devengo (sistema de causación), en la medida que cumple con los criterios de reconocimiento previsto en el marco para tales elementos en el marco conceptual de las NIIF

**3.5 FRECUENCIA DE LA INFORMACION:** Los estados financieros deben ser presentados anualmente, entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre, de forma comparativa como mínimo con respecto al período anterior o cuando sea requerido con otro periodo distinto.

**3.6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:** El efectivo y equivalente de efectivo comprende:

- El efectivo en caja
- Los depósitos a la vista y en entidades financieras
- Otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento de tres meses o menos
- Los sobregiros bancarios. En el estado de situación financiera de existir, se clasifican como obligaciones financieras en el pasivo corriente

**3.7 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO INDIRECTO:** La Fundación de Atención al Migrante prepara su Estado de Flujos de Efectivo por el método indirecto.

**3.8 INSTRUMENTOS FINANCIEROS:** se clasifican de acuerdo con lo definido en las secciones 11 y 12 de NIIF para las PYMES

**3.9 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:** se tiene en cuenta lo establecido en la Sección 11.3 NIIF para PYMES

Compuesta por: Clientes, Cuentas por cobrar a Financiadores, Cuentas por cobrar entre centros de costo, Anticipos y avances para viajes y/o ejecución de actividades de proyectos, cuentas por cobrar entre proyectos, cuentas por cobrar a trabajadores y Activos por impuestos corrientes.

**3.10 BAJA EN CUENTA DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS:** se dará de baja en cuentas un activo o pasivo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o pasivo financiero, o cuando transfiera de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo o pasivo financiero

**3.11 OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS:** Se reconocerán como otros activos no financieros los gastos pagados por anticipado

**3.12 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** Los elementos de la cuenta propiedad, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor atribuido determinado mediante valorización, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares.

La depreciación se calcula usando el método de línea recta. A continuación, se detallan las vidas útiles estimadas:

NOMBRE	VIDA UTIL	VIDA UTIL	DEPRECIACION
Edificaciones y Construcciones	600 meses		
Maquina y equipos	120 meses	10	LINEA RECTA
Equipos de Oficina	36 meses	10	LINEA RECTA
Equipo de computo	36 meses	5	LINEA RECTA
Equipo de Comunicación	36 meses	10	LINEA RECTA
Equipo de transporte	60 meses	5	LINEA RECTA

**3.13 PASIVOS FINANCIEROS:** Son los originados en obligaciones contraídas por la Fundación de Atención al Migrante mediante la obtención de recursos provenientes de Bancos y otras entidades bajo la modalidad de créditos directos o sobregiros bancarios.

**3.14 BENEFICIOS A EMPLEADOS:** reconoce sus obligaciones laborales conforme a la legislación laboral vigente en Colombia

**3.15 BENEFICIOS A CORTO PLAZO:** Los beneficios a corto plazo para los empleados, son los beneficios cuyo pago será efectuado en el término de los doce meses siguientes al cierre del período, en el cual los empleados prestaron su servicios. Los beneficios identificados por la Fundación de Atención al Migrante al cierre del ejercicio corresponden a sueldos, horas extras, recargos, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, prima de servicios, primas extralegales, bonificaciones ocasionales, incapacidades de ley, incapacidades asumidas, ausencias remuneradas, aportaciones obligatorias a la seguridad social, cursos de capacitación, auxilios monetarios.

**3.16 BENEFICIOS POR TERMINACIÓN:** Son las remuneraciones a pagar a los empleados como consecuencia de la decisión de la Fundación de Atención al Migrante de resolver el contrato del empleado antes de la fecha de vencimiento (o si se trata de un contrato a término indefinido); o la decisión del empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de tales beneficios.

**3.17 PROVISIONES:** Las provisiones se reconocen cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Fundación de Atención al Migrante tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

**3.18 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES:** se reconocen por los desembolsos efectivamente recibidos de parte de los financiadores con los cuales se suscriban convenios, acuerdos, subvenciones entre otros.

**3.19 IMPUESTO SOBRE LA RENTA:** La Fundación de Atención al Migrante una entidad sin ánimo de lucro clasificada tributariamente en el régimen no contribuyente de renta. Por tanto no está obligado a liquidar este impuesto.

**3.20 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:** se reconocerá como un ingreso ordinario cuando se realice el registro contable mensual

Algunos de los ingresos ordinarios son:

- las Donaciones de personas naturales y /o jurídicas que decidan aportar la Fundación de Atención al Migrante con el fin de contribuir a los objetivos misionales de la organización.
- Las colectas que se realicen para consecución de recursos cuya finalidad es la atención a Migrantes.
- Las contribuciones que se reciban por parte de personas naturales y/o jurídicas como aportes para formación y sostenibilidad de la organización y especialmente del centro operativo CEPCA.

#### NOTA 4. ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Los estados financieros correspondientes al año finalizado en diciembre 31 de 2016 son los primeros estados financieros que la Fundación de Atención al Migrante ha preparado de acuerdo con las NCIF. Para los períodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la Fundación de Atención al Migrante preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA).

#### NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Comprenden los saldos de dinero mantenidos en caja, las cajas menores asignadas a los diferentes centros operativos de la Fundación de Atención al Migrante, los saldos en bancos - cuentas corrientes y de ahorros- en moneda nacional y así como las inversiones realizadas.

Al cierre del ejercicio de diciembre 31 de 2022 y 2021, el efectivo y equivalentes está conformado por:

##### Efectivo de uso restringido

Tipo de cuenta	Banco	Numero de cuenta	Proyecto	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
<b>Total cuentas de corriente</b>				<b>76.590.417</b>	<b>160.806.492</b>
Corriente	CAJA SOCIAL	21003835000	Proyecto Europea IV	76.590.417	
Corriente	SUDAMEDIS	8298259	Europeana		\$ 160.794.690
Corriente	CAJA SOCIAL	21004032082	Europeana		\$ 11.802
<b>Total cuentas de ahorros</b>				<b>228.758.135</b>	<b>\$ 39.520.825</b>
Ahorros	CAJA SOCIAL	24095203548	Intercongregacional	186.436.671	\$ 1.416.549
Ahorros	CAJA SOCIAL	24095204457	Misereor		\$ 4.881.176
Ahorros	CAJA SOCIAL	24095204109	Acnur	42.310.837	\$ 30.107.937
Ahorros	CAJA SOCIAL	24106137589	Europeana I y II	10.627	\$ 3.115.162
<b>Total efectivo y equivalente al efectivo de uso restringido</b>				<b>305.348.552</b>	<b>200.327.316</b>

##### Efectivo de uso propio

Tipo de cuenta	Banco	Numero de cuenta	Proyecto	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
<b>Total cuentas de corriente</b>				<b>25.038.859</b>	<b>1.347.880</b>
Corriente	CAJA SOCIAL	21003835000	Famig / recursos propios		\$ 1.347.880
Corriente	SUDAMEDIS	8298259		4.866.947	
Corriente	CAJA SOCIAL	21004032082		20.171.912	
<b>Total cuentas de ahorros</b>				<b>835.235.961</b>	<b>738.558.740</b>
Ahorros	CAJA SOCIAL	26507412430	Famig / recursos propios	650.674.050	\$ 591.741.244
Ahorros	BOGOTA	18309997		114.377.273	\$ 114.953.359
Ahorros	BOGOTA	24107411336		52.850.677	\$ 23.889.445
Ahorros	BOGOTA	18916577		14.004	\$ 14.004
Ahorros	CAJA SOCIAL	24095204851		15.873.866	\$ 7.960.688
Ahorros	CAJA SOCIAL	24095204457		\$ 1.446.090	
<b>Total efectivo y equivalente al efectivo / recursos propios</b>				<b>860.274.819</b>	<b>739.906.621</b>

<b>Total efectivo y equivalente al efectivo</b>				<b>1.165.623.372</b>	<b>\$ 940.233.937</b>
---	--	--	--	----------------------	-----------------------



El rublo de efectivo esta conformado por recursos que recibe la institucion para la ejecucion de diferentes proyectos estos se registran en cuentas exclusivas durante su ejecucion. Se realizan retiros totales o parciales de acuerdo con la ejecucion de gastos, avances de los proyectos o las indicaciones expresas de los convenios, los rendimientos que generan las cuentas de ahorros se reintegran a las entidades con las que se tienen los proyectos.

Caja general. La Fundacion de Atencion al Migrante ha implementado en su politica del manejo del efectivo de la caja general, en la que se consigna todos los recaudos diarios.

Cajas menores. La Fundacion de Atencion al Migrante ha dispuesto de tres cajas menores para atender los gastos administrativos de menor cuantia; estos recursos estan asignados a funcionarios de la Fundacion de Atencion al Migrante en cada sede: Catit, Cepca y Camig mediante sus respectivos memorandos y su cuantia se evalua anualmente a fin de determinar la necesidad de variacion. Para los años 2022 y 2021 estas bases permaceron sin modificacion

#### NOTA 6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES

Los excedentes de recursos disponibles son invertidos a través de las entidades bancarias en títulos de renta fija como CDT tulos fortuna; a diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021 estan representadas en:

Entidad Financiera	Numero	Apertura	Vencimiento	% de Intereses	Tasa	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
FINANDINA	CDT 05190055160	22/06/2021	22/06/2023	15,50%	E.A.	\$ 276.169.026	\$ 257.736.932
FINANDINA	CDT 05190112786	25/08/2021	25/08/2022	3,15%	Nominal		\$ 183.363.912
SUDAMERIS	CDT 100007556	11/11/2021	10/05/2022	2,98%	Nominal		\$ 451.956.875
CAJA SOCIAL	CDT 25501964163	15/12/2022	15/03/2023	12,35%	E.A.	\$ 209.579.407	
SUDAMERIS	CDT 100008611	08/11/2022	08/05/2023	13,60%	E.A.	\$ 483.555.207	
Medicion a Costo Amortizado Generados al 31 de diciembre de 2022 y 2021							
<b>TOTAL DE INVERSIONES</b>						<b>969.303.640</b>	<b>\$ 893.057.719</b>

La fundacion invierte sus excedentes de caja con la cual se espera obtener un beneficio a futuro por medio de la rentabilidad que se genere

#### NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Compuesta por: Cuentas por cobrar a Financiadores, Cuentas por cobrar entre centros de costo, Anticipos y avances para viajes y/o ejecucion de actividades de proyectos y cuentas por cobrar a trabajadores.

La Fundacion de Atencion al Migrante ha realizado los cruces de centros de costos con los diferentes proyectos al cierre de cada mes y su respectiva transferencia de recursos a la cuenta institucional de la Fundacion. Dichas cuentas se origina por pago de la seguridad social, la libranza de empleados e impuestos que en el momento de realizar el pago se debitan de la cuenta institucional y se realiza la conciliacion de centros de costo para la devolucion de estos recursos a la Fundacion. Los anticipos establecidos para los trabajadores en pro de la ejecucion de las diferentes actividades se han estructurado de forma tal que se legalicen antes del cierre de cada mes todos los gastos realizados.

La composicion al cierre del ejercicio que se indican es la siguiente:

DETALLE		31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
7.1	Cuentas por cobrar entre centro de costos (cuentas por cobrar a financiadores)	\$ 96.986.674	\$ 85.183.617
7.2	Anticipos y avances	\$ 6.111.372	\$ 13.195.532
7.3	Otros deudores		\$ 4.756.813
<b>TOTAL DE CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>103.098.046</b>	<b>\$ 103.135.962</b>
7.1 Cuentas por cobrar entre centro de costos:	Cuentas por cobrar a centro de costos FAMIG		\$ 639.688
	Cuentas por cobrar a centro de costos EUROPARA	\$ 41.552.043	\$ 52.038.630
	Cuentas por cobrar a centro de costos MISEREOB		\$ 736.205
	Cuentas por cobrar a centro de costos ACNUR	\$ 32.729.242	\$ 31.769.094
	Cuentas por cobrar a centro de costos INTERCONGREGACIONAL	\$ 22.705.389	
Total cuentas por cobrar a centros de costos		<b>96.986.674</b>	<b>85.183.617</b>
7.2 Anticipos y avances	QUIROZ BERNAL LINA DAHIAN		\$ 117.330
	GRAJALES BOCANEGRA FERNANDO		\$ 241.600
	INSTITUTO D EDIAGNOSTICO MEDICO		\$ 111.112
	EFEKTIVO LTDA	6.111.372	\$ 12.673.490
	FUNDACION CLINICA HOSPITAL JUAN N CORPAS		\$ 52.000
Total Anticipos y avances		<b>6.111.372</b>	<b>\$ 13.195.532</b>
7.3 Otros deudores	Vacaciones pagadas por anticipado (EQUIPO EUROPARA III)		\$ 4.622.548
	Varios		\$ 134.265
	Total otros deudores varios	-	<b>\$ 4.756.813</b>

**NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se reconoce las siguientes dos propiedades, equipos, muebles y vehículos:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Propiedad planta y equipo		
Terreno	\$ 72.300.000	\$ 72.300.000
Construcciones y edificaciones	\$ 20.223.000	\$ 20.704.500
Maquinaria y Equipo		\$ 1.568.829
Equipo de oficina	\$ 27.215.153	\$ 23.415.153
Equipo de computación y comunicación	\$ 14.669.536	\$ 14.002.615
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>134.407.690</b>	<b>\$ 131.991.098</b>

Los elementos de la cuenta propiedad, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor atribuido determinado mediante valorización, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares. La Fundación de Atención al Migrante reconocerá un activo como propiedad, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedad, planta y equipo se deberá hacer de manera separada entre sus componentes principales, como por ejemplo terrenos y edificios, edificaciones e instalaciones, entre otros. El costo histórico incluye todo aquellos desembolsos que son directamente atribuibles a la adquisición de bienes.

**NOTA 9. ACREEDORES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
9.1 Cuentas por pagar entre centro de costos	\$ 96.959.382	\$ 85.183.617
9.2 Servicios públicos	\$ 1.745.950	\$ 6.378.201
9.3 Gastos de actividades	\$ 10.457.215	
<b>TOTAL DE CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 109.162.547</b>	<b>\$ 91.561.818</b>

A continuación se especifican cada cuenta de los acreedores comerciales y cuenta por pagar y otras cuentas, como están detalladas

9.1 Cuentas por pagar entre centros de costos	Cuentas por cobrar a centro de costos FAMIG	\$ 44.906.693	\$ 51.313.749
	EUROPANA	\$ 17.704.757	\$ 8.173.574
	Acnur	\$ 30.742.836	\$ 25.696.294
	Intercongregacional	\$ 3.605.096	
	<b>Total por pagar entre centros de costos</b>	<b>96.959.382</b>	<b>\$ 85.183.617</b>

9.2 Servicios Públicos y 9.3 Gastos de actividades	Servicios de gas natural	37.430	
	Servicio de energía Codensa	39.480	
	Servicio de E.A.A.B.	1.669.040	
	Congregación Hermana Escalabrinianas / aportes correspondiente al mes de diciembre de 2022	9.000.000	
	Secretaría de Hacienda: impuesto predial casa de Engativa	66.000	
	Comercializadora DL SAS / Arreglo de cifón CAMIG II	1.391.215	
	ROJAS FIGUEREDO JULIAN / Saldo por pagar caja menor		\$ 13.982
	MEDINA RUIZ LUISA MARIA / Honorarios Asesoría Jurídica		\$ 1.553.374
	MARIA VIOLETH ARDILA ROMERO / Saldo por pagar		\$ 28.704
	DEL CASTILLO DANIEL / proceso código de ética Europana		\$ 985.166
	CIP REVISORES FISCALES / Auditoría proyecto Misereor		\$ 3.416.975
	EQUIPOS HIDRAULICOS SAS / saldo mantenimiento bomba		\$ 380.000
		<b>Total Costos y gastos por pagar</b>	<b>12.203.165</b>

Se clasifican como pasivos corrientes y son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido con los proveedores en el curso normal de las actividades de la Fundación de Atención al Migrante. Se realizará el reconocimiento inicial al costo de la transacción teniendo en cuenta que esta no constituye una transacción de financiación porque el pago de la obligación no se está aplazando más allá de los términos comerciales ordinarios que tiene la Fundación de Atención al Migrante con sus proveedores. Los rubros anteriormente relacionados corresponden a valores originados en la adquisición de bienes y servicios en el cumplimiento de la operación de la entidad.

**NOTA 10. PASIVOS POR IMPUESTOS**

La Fundación de Atención al Migrante es responsable de realizar la retención del impuesto sobre la renta y complementario y la retención de Industria y Comercio, el siguiente es el detalle de los impuestos por pagar:

Detalle	Período	Fecha de pago	Formulario	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
<b>Impuestos por pagar</b>				<b>3.748.000</b>	<b>\$ 3.596.000</b>
Retención en la Fuente	Período No. 12 mes Diciembre de 2022	17-ene-23	3505677183766	2.822.000	\$ 2.082.000
Retención de ICA	Período No. 06 Nov. y Dic. de 2022	27-ene-23	23310211911	926.000	\$ 1.514.000

## NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los saldos que se detallan corresponde a cesantías, vacaciones e intereses a las cesantías causadas con corte a diciembre 31 de 2022, el desembolso se realiza dentro de los dos primeros meses del año 2023. El siguiente es el detalle de los beneficios a empleados por pagar:

11.1 PRESTACIONES SOCIALES		
	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Cesantías	\$ 18.721.301	\$ 23.567.020
Intereses a las Cesantías	\$ 1.949.860	\$ 2.501.286
Vacaciones	\$ 1.388.759	\$ 646.951
<b>TOTAL PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>\$ 22.059.920</b>	<b>\$ 26.715.257</b>

11.2 SEGURIDAD SOCIAL		
	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Descuento de la seguridad social de los funcionarios, que tomaron sus vacaciones en el periodo de diciembre de 2022 y enero de 2023	\$ 1.990.001	\$ -
<b>TOTAL SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>\$ 1.990.001</b>	<b>\$ -</b>

<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>\$ 24.049.921</b>	<b>\$ 26.715.257</b>
-------------------------------------	----------------------	----------------------

La Fundación de Atención al Migrante a diciembre 31 de 2022, disponía de los recursos necesarios para garantizar el pago de los beneficios por pagar a los empleados por cesantías las cuales fueron consignadas en el mes de febrero de 2023 en los fondos a los cuales está vinculado cada trabajador; así como con los recursos suficientes para el pago de las vacaciones de los trabajadores. Los colaboradores con contrato fijo inferior que termino en el mes de diciembre de 2022 se realizó las respectivas liquidaciones dando finalidad a dicha obligación dando cumplimiento con las obligaciones legales. A continuación la relación de los colaboradores que poseen contrato indefinido.

	Nombre	Tipo de Contrato	Cargo	Fecha de Inicio
Funcionarios con contrato de trabajo a término indefinido	LUIS MARIA CABRERA VARGAS	Indefinido	Recepción y Portería	9 de noviembre de 2016
	WILLIAM ADALBERTO ORTEGA BONILLA	Indefinido	Auxiliar de Trabajo Social	15 de enero de 2019
	TERESITA DE JESUS ALVAREZ GIL	Indefinido	Servicios Generales Aseo	6 de febrero de 2006
	MARY ADRIANA PINZON ANGULO	Indefinido	Profesional Social	1 de marzo de 2013
	ALVARO CONEJO FANDINO	Indefinido	Conductor Mensajero	1 de julio de 2009
	JULIAN RICARDO ROJAS	Indefinido	SGSST	21 de noviembre de 2017

## NOTA 12. INGRESOS POR ANTICIPADO

Durante el año 2021 se recibieron de las entidades relacionadas a continuación, el valor de \$283.653.145 por concepto de aportes de la Colecta el Migrante y donación de la Arquidiócesis de Bogotá. Estos recursos se invirtieron durante el año 2022 para apoyar el Proyecto Arquidiocesano, cuya ejecución tuvo el valor de \$88.379.968,98; quedando un saldo por ejecutar por valor de **\$195.273.249**. El presupuesto para el año 2023 contempla que estos recursos se destinarán a:

\* Proyecto Arquidiocesano \$90.000.000

\* Gastos Misionales \$105.273.249

Nota: en los gastos misionales se contemplan gastos relacionados con personal relacionado con atención en albergues y vigilancia del CAMIG II; así como, otros gastos misionales no cubiertos por la donación de la Fundación San Antonio y Buen Samaritano.

Donante	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL DE SAN JOSE		\$ 13.905.900
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL CRISTO SACERDOTE	28.471.806	\$ 26.110.750
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL DE LA INMACULADA CONCEPCION	12.517.350	\$ 13.736.878
INGRESO POR IDENTIFICAR NO SE DETALLA EN NIT DE LA VICARIA	7.850.600	
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL PADRE MISERICORDIOSO	37.470.800	
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL ESPIRITU SANTO	14.333.100	
ARQUIDIOCESIS DE BOGOTA	60.000.000	
ARQUIDIOCESIS DE BOGOTA / HACIENDA LA MACARENA		\$ 229.899.617
Saldo año anteriores sin ejecutar	195.273.249	
<b>TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>	<b>\$ 355.916.905</b>	<b>\$ 283.653.145</b>

Adicionalmente, durante el año 2022 se recibieron recursos por valor de **\$160.643.656**, correspondiente a la colecta del Migrante de ese mismo año; al revisar las necesidades de la fundación vemos pertinente que estos recursos tengan el siguiente uso, los cuales ayudaran a cubrir las necesidades de los migrantes que pasan constantemente por nuestras sedes en busca de refugio, alimentos y hospedaje:

\* Vigilancia para el CAMIG I \$70.000.000

\* Servicios públicos de las cuatro sedes \$50.000.000 (valores no cubiertos por proyectos)

\* Arriendo CAMIG II \$12.000.000

\* Gastos de personal \$28.643.656 (personal relacionada con el atención en Alberque)

## NOTA 13. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Las partidas clasificadas como otros pasivos no financieros, la conforman los ingresos recibidos para terceros en la ejecución de proyectos y programas en favor de los migrantes. Estos recursos son recibidos por financiadores internacionales y en algunos casos por donantes nacionales.

La Fundación de Atención al Migrante reconocerá los ingresos recibidos por anticipos tales como los recursos que asignan los proyectos para ejecución de los mismos.

El detalle de los saldos por ejecutar a 31 de diciembre de 2022, es el siguiente:

Entidad Financiadora	Fecha de Inicio del proyecto	Fecha de Terminación del proyecto	Objeto	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
ACNUR	01/01/2022	31/12/2022	Integración local y social oportunidad de fortalecimiento de las familias refugiadas y migrantes Venezolanos	18.023.131	\$ 5.523.351
Europeana	01/06/2022	31/11/2023	Promover la asistencia de personas vulnerable en Venezuela así como los migrantes los solicitantes de asilo y las personas vulnerables locales en Colombia	55.206.148	-\$ 26.983.971
Misereor	19/06/2019	31/08/2021	Promover la integración de las personas que viven en contextos de movilidad urbana a través de fortalecimiento de los sistemas para atención integral con especial énfasis en la población de origen venezolano que habitan en Colombia Ecuador y Brasil		\$ 1.463.652
Inter - congregacional	15/01/2022	15/09/2022	Brindar respuestas articuladas y aumentar las posibilidades de los beneficiarios, particularmente aquellos de extrema vulnerabilidad, de encontrar alternativas seguras y adecuadas para acceder a un empleo satisfactorio que permita generar su autoostenibilidad y la de sus familias.	169.086.025	
Embajada de Estados Unidos					\$ 99.922.500
Misereor			Retorno aporte para emprendimientos colectivos del proyecto Misereor	9.499.036	\$ 6.765.738
<b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>				<b>251.814.339</b>	<b>\$ 86.691.270</b>

#### NOTA 14. ACTIVO NETO O PATRIMONIO

Fondo Social o Asignaciones permanente: El patrimonio de la Fundación no podrá ser destinado a fines distintos de los expresados en su objeto social, pero podrá invertirse en documentos de crédito o en cualquier clase de títulos de rendimiento financiero y de seguridad reconocida, cuyos beneficios contribuyan al cumplimiento cabal de dicho objeto.

El detalle de las partidas del activo neto o patrimonio es el siguiente:

Detalle	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Fondo Social	1.420.976.904	\$ 832.958.589
Excedentes del ejercicio	51.539.810	\$ 588.018.314
Efecto de la Adopción Por Primera Vez	155.224.321	\$ 155.224.321
<b>TOTAL ACTIVO NETO O PATRIMONIO</b>	<b>1.627.741.035</b>	<b>\$ 1.576.201.224</b>

En el año 2022 se realizó la reclasificación de los excedentes acumulados a la cuenta de fondo social, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 356-1 de Estatuto Tributario: "Que ni sus aportes sean reembolsados ni sus excedentes distribuidos, bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa, ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación".

En consecuencia, FAMIG al estar clasificada como entidad sin ánimo de lucro no contribuyente, solo declarante, no esta obligada a distribuir o reinvertir sus excedentes o a realizar el proceso de realizar una asignación permanente.

Art. 23 E.T.: No son contribuyentes del impuesto sobre la renta los sindicatos, las asociaciones gremiales, los fondos de empleados, los fondos mutuos de inversión, las iglesias y confesiones religiosas reconocidas por el Ministerio del Interior o por la ley, los partidos o movimientos políticos aprobados por el Consejo Nacional Electoral; las asociaciones y federaciones de Departamentos y de Municipios, las sociedades o entidades de alcohólicos anónimos, los establecimientos públicos y en general cualquier establecimiento oficial descentralizado, siempre y cuando no se señale en la ley de otra manera. Estas entidades estarán en todo caso obligadas a presentar la declaración de ingresos y patrimonio.

#### NOTA 15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades ordinarias, se compone de la siguiente forma, al 31 de diciembre:

15.1 Ingresos por ejecución de proyectos: los proyectos que la fundación ejecuto este año son los siguientes:

Proyecto	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
ACNUR	1.812.303.525	\$ 4.183.003.395
Caritas suiza		\$ 387.833.634
Europeana	1.031.125.647	\$ 912.395.021
Misereor		\$ 111.697.396
Intercongregacional	442.939.770	
Embajada de E. U.	99.922.500	
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 3.386.291.441</b>	<b>\$ 5.594.929.446</b>

15.2 Ingresos por donaciones: a continuación relacionamos las principales donaciones recibidas durante el año 2022:

Donante	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
ARQUIDIOCESIS DE BOGOTA	163.727.289	77.925.051
BAUTISTA LEON JOSE LUIS		12.000.000
BELTRAN ACOSTA PEDRO NELSON		3.150.000
BORRERO PEREZ LUZ ANGELICA	14.386.650	
CABALLERO FRANCO MARIA CATALINA	1.440.000	
CARTERA COLLECTIVA ABIERTA ALIANZA		4.000.000
CASAS OLMOS AURA MARIA	1.000.000	
CHACON PEREZ DOLORES	1.000.000	
CUANTIAS MENORES	33.729.750	43.407.377
CUESTA MORENO OSCAR JULIAN	2.320.000	
DE LOS SANTOS ROMERO ALEJANDRO	23.000.000	10.000.000
ESCOBAR OLAYA LUIS ALBERTO		5.500.000
FONDO LATINOAMERICANO DE RESERVAS		19.053.708
FUNDACION BUEN SAMARITANO	150.000.000	130.000.000
FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL DE EDUCACION Y DESARROLLO H	1.000.000	
FUNDACION SAN ANTONIO	175.857.840	172.433.700
GITRADE SAS		11.342.000
GUERRERO GONZALEZ MIRIAM	6.000.000	
GUTIERREZ MIRIAM		5.500.000
JIMENEZ GALVIS FRANCISCO JAVIER		2.750.000
MENDOZA HERRERA DANIEL CAMILO	2.050.000	
MENDOZA VICENTE		90.000.000
MOLINA ROMERO VICTOR ERNESTO	3.340.000	
MORENO RODRIGUEZ GLORIA ESPERANZA	2.160.000	
ORDEN HOPITALARIA SAN JUAN DE DIOS		8.500.000
PARROQUIA DE CRISTO REY	13.085.616	
PARROQUIA DE LA INMACULADA CONCEPCION	16.303.410	
QIA SEGUROS LTDA	3.000.000	
RIOS HINCAPIE CIELO YANETH	1.200.000	
RODRIGUEZ ECHEVERRI LUISA FERNANDA	3.840.000	
SARMIENTO ANGULO ENRIQUE		10.000.000
SEQ CONSULTORES LTDA		2.000.000
SEQ CONSULTORES LTDA	4.000.000	
VICTOR ERNESTO		3.114.000
VILLEGAS DEBRIGARD MARIA PAULINA		3.850.000
VILLEGAS DEBRIGARD MARIA PAULINA	1.000.000	
ZULUAGA VALLEJO JOSE FREDY	1.300.000	
<b>Total Ingresos</b>	<b>624.740.555</b>	<b>614.525.836</b>

15.3 Ingresos por donaciones: para formación y sostenibilidad del CEPCA

Donante	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
CONTRIBUCIONES PARA FORMACIÓN	39.481.500	\$ 23.795.680
PLAN PADRINO		\$ 30.458.000
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 39.481.500</b>	<b>\$ 54.253.680</b>

15.4 Colecta Migrante

Donante	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL DE SAN JOSE	13.905.900	
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL CRISTO SACERDOTE	26.110.750	
ARQUIDIOCESIS DE BOGOTA	34.626.368	
VICARIA EPISCOPAL TERRITORIAL DE LA INMACULADA CONCEPCION	13.736.878	\$ 2.188.250
PARROQUIA SANTO DOMINGO SAVIO	1.005.250	
<b>Total Ingresos</b>	<b>89.385.146</b>	<b>2.188.250</b>

15.5 Otros ingresos

Donante		31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Rendimientos financieros cuenta de ahorros	Los generados en las cuentas de ahorros que maneja los recursos propios de la fundación	478.164	\$ 409.950
Rendimientos financieros inversiones	Rendimientos financieros generados en los CDTs de	62.942.353	\$ 17.930.914
Reintegro de costos y gastos	Auditoria Europea y otros		\$ 9.576.521
Venta en propiedad planta y equipo	Venta lote Sesquile		\$ 290.350.000
Diversos	Incapacidades, ajuste al peso, diversos	11.902.876	\$ 947.294
<b>Total Ingresos</b>		<b>75.323.393</b>	<b>\$ 319.214.679</b>

**NOTA 16. GASTOS OPERACIONALES**

La Fundación de Atención al Migrante incurrió en los siguientes gastos operacionales en el ejercicio del año 2022 y 2021 respectivamente:

**Gastos de personal:** corresponden a los gastos asociados al personal de la fundación que desarrolla las actividades administrativas, misionales, de servicios generales, logísticas, ETC

Detalle	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
SUELDO	887.661.934	663.019.951
AUXILIO DE TRANSPORTE	22.825.110	20.652.720
HORAS EXTRAS	4.623.063	3.843.508
INCAPACIDAD	16.786.582	2.799.039
SEGURIDAD SOCIAL	199.351.998	153.911.988
PARAFISCALES	86.479.243	62.526.150
PRESTACIONES SOCIALES	211.399.207	161.370.720
DOTACION	8.632.357	7.916.721
BONIFICACIONES	1.300.000	300.000
EXAMENES MEDICOS OCUPACIONALES	4.787.300	5.620.001
ARL PASANTES		307.000
DÍA DE LA FAMILIA	3.456.000	
CAPACITACION AL PERSONAL	3.736.230	
ACTIVIDAD DE FIN DE AÑO	5.037.815	
OTROS	3.497.470	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	1.328.107	1.133.066
<b>Total Gastos De Personal</b>	<b>1.460.902.417</b>	<b>1.083.400.864</b>

**Auxilios pastorales:** Esta línea contiene el detalle de los emolumentos entregados al director ejecutivo y a las hermanas Scalabrinianas como un reconocimiento a la labor que realizan

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Emolumentos eclesiásticos	\$ 12.461.000	\$ 10.800.000
Coordinación FAMIG hermanas	\$ 106.500.000	\$ 94.500.000
<b>Total</b>	<b>\$ 118.961.000</b>	<b>\$ 105.300.000</b>

**Honorarios:** mediante este gasto, se reconocen los gastos asociados a honorarios de la revisoria fiscal, asesoría jurídica y otras consultorías.

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Asesor Jurídico	\$ 2.929.342	\$ 3.747.052
Auditoria externa		\$ 4.620.000
Revisor Fiscal	\$ 19.200.000	\$ 15.600.000
Docentes	\$ 2.322.000	\$ 32.060.005
Otros: Elaboración política PEAS (política explotación y abuso sexual)	\$ 12.550.000	
<b>Total</b>	<b>\$ 37.001.342</b>	<b>\$ 56.027.057</b>

**Impuestos:** Algunos impuestos en los que se incurre en el transcurrir de la operación de la Fundación son el impuesto de vehículos y el gravamen a los movimientos financieros

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
A LA PROPIEDAD RAIZ	\$ 66.000	\$ 236.155
DE VEHICULOS	\$ 416.000	\$ 484.138
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 387.474	\$ 4.551.534
OTROS	\$ 51.700	
<b>Total</b>	<b>\$ 921.174</b>	<b>\$ 5.271.827</b>

**Arrendamientos:** corresponde a los gastos asociados a arrendamientos del CAMIG II en donde funciona el hogar de paso en la parroquia Nuestra Señora de los Dolores, así como, el arrendamiento del programa contable HELISA, que en la actualidad funciona en la nube, para tener mayor funcionalidad en la parte contable.

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 7.672.258	\$ 5.199.782
HOSTING PROGRAMA CONTABLE	\$ 6.576.000	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 1.457.742	
<b>Total</b>	<b>\$ 15.706.000</b>	<b>\$ 5.199.782</b>

**Seguros:** corresponde a los gastos de seguros de vehículo, todo riesgo del CEPCA y el año 2022 se incorporó el seguro del CAMIG I. Los seguros TODO RIESGO, amparan los riesgos por terremoto, pérdida, asonada ETC

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO	\$ 778.500	\$ 2.485.979
TODO RIESGO - PYME INTEGRAL CEPCA	\$ 4.625.872	\$ 4.777.881
TODO RIESGO - PYME INTEGRAL CAMIG I	\$ 2.169.563	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 1.293.032	
<b>Total</b>	<b>\$ 8.866.967</b>	<b>\$ 7.263.860</b>

**Servicios públicos:** los gastos de servicios públicos que no son asumidos por los financiadores de los proyectos, son cancelados por la fundación. Estos servicios públicos corresponden a las cuatro sedes en donde se realizan las diferentes actividades.

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
ASEO	\$ 2.649.235	
ADMINISTRACIÓN CATT		\$ 1.490.104
VIGILANCIA		\$ 8.614.958
ASISTENCIA TECNICA	\$ 625.000	
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$ 50.000	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 4.259.627	\$ 1.552.191
ENERGIA ELECTRICA	\$ 1.654.578	\$ 4.822.810
TELEFONO	\$ 5.490.732	\$ 2.437.848
GAS	\$ 528.060	\$ 1.139.570
SERVICIO DE INTERNETH	\$ 2.248.685	\$ 1.634.724
MONITOREO DE ALARMAS	\$ 2.420.000	
CUOTAS DE ADMINISTRACION	\$ 20.828	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 1.595.287	\$ 352.958
<b>Total</b>	<b>\$ 21.542.032</b>	<b>\$ 22.045.163</b>

**Legales:** El gastos más representativo dentro de esta línea corresponde a trámites y licencias, mediante el cual se cancela la licencia de HELISA del programa contabilidad y de Recursos Humanos:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
NOTARIALES	\$ 6.500	
TRAMITES Y LICENCIAS	\$ 3.839.705	\$ 5.377.835
OTROS	\$ 1.205.000	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 441.750	\$ 112.449
<b>Total</b>	<b>\$ 5.492.955</b>	<b>\$ 5.490.284</b>

**Mantenimientos y reparaciones:** son los gastos en los que se incurre para mantener las instalaciones, equipos de oficina de computo y demás, en buen funcionamiento. Durante el año 2022 como gasto importante se realizó el mantenimiento del tejado del albergue en el CAMIG II, reparación de rejas, mantenimiento de los tanques de agua, ETC:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 64.143.158	\$ 18.354.095
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 14.953.564	\$ 11.704.579
EQUIPO DE OFICINA	\$ 565.000	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 7.707.502	\$ 2.004.462
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 63.025	\$ 789.614
OTRSOS MANTENIMIENTOS	\$ 1.659.785	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 7.936.424	\$ 5.531.291
<b>Total</b>	<b>\$ 97.028.458</b>	<b>\$ 38.384.041</b>

**Depreciación:** el reconocimiento contable del deterioro de los bienes muebles de la entidad

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 481.500	\$ 481.500
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.568.829	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 6.331.079	\$ 16.602.896
<b>Total</b>	<b>\$ 8.381.408</b>	<b>\$ 17.084.396</b>

**Gastos misionales financiados por donantes:** Estos valores son los financiados por los diferentes donantes de los proyectos, en desarrollo de los diferentes programas financiados, el resumen es el siguiente:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
EUROPANA III Y IV	\$ 667.052.954	\$ 589.710.424
ACNUR	\$ 1.229.780.945	\$ 3.601.527.210
INTERCONGREGACIONAL SOLIDARIDAD GLOBAL	\$ 259.305.292	
PROYECTO EMBAJADA ESTADOS UNIDOS	\$ 66.481.660	
MISEREOR		\$ 77.463.346
CARITAS SUIZA		\$ 313.881.775
Gastos aportes proyectos Fundación		\$ 36.385.473
<b>Total</b>	<b>\$ 2.222.620.851</b>	<b>\$ 4.618.968.227</b>

**Gastos misionales de la fundación:** la fundación con los recursos que recibe de donación incurre en gastos asociados a alimentación en los albergues (CAMIG I), asignación de mercados, transporte intermunicipal y otras más relacionadas con su objeto social:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
ALIMENTACION (ALMUERZOS REFRIGERIOS)	\$ 99.699.127	\$ 9.709.151
IMPLEMENTOS DE ASEO PERSONAL	\$ 2.349.077	
APORTES EN DINERO PARA DOCUMENTOS	\$ 128.047	\$ 263.935
APORTES PARA ARRIENDO ALBERGUE ALOJAMIENTO PROVISIONAL	\$ 5.300.000	\$ 2.100.000
ASIGNACION DE MERCADOS	\$ 5.880.000	
TRANSPORTE INTERMUNICIPAL MISIONALES	\$ 6.219.000	
TELECOMUNICACIONES RECARGAS	\$ 224.000	
TRANSPORTE URBANO MISIONALES	\$ 2.284.000	
CAPACITACION Y FORMACION	\$ 7.320.588	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 1.403.113	\$ 234.687
Total	\$ 130.806.952	\$ 12.307.773

**Diversos:** son los gastos indirectos que se realizan para realizar las actividades de la entidad, tales como papelería, combustible, transporte de funcionarios, ETC:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	\$ 2.378.421	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 2.903.796	\$ 1.142.997
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 6.228.688	\$ 4.239.954
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 1.910.591	\$ 1.031.124
TAXIS Y BUSES	\$ 11.438.380	\$ 2.752.691
CORREOS Y ENVIOS		\$ 258.549
CASINO Y RESTAURANTE	\$ 871.993	
PARQUEADEROS	\$ 116.326	\$ 81.051
PEAJES	\$ 84.721	\$ 80.600
OTROS	\$ 765.999	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 1.152.964	\$ 1.290.680
Total	\$ 27.851.880	\$ 10.877.646

**Gastos Financieros:** son los gastos asociados a las transferencias mediante el sistema financiero y otros gastos indirectos en el desarrollo de las actividades:

DETALLE	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 5.960.865	\$ 1.452.419
INTERESES	\$ 61.997	
GASTOS EN NEGOCIACION CERTIFICADOS DE CAMBIO	\$ 448.831	
OTROS	\$ 88.720	
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	\$ 272.520	
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 159.342	\$ 7.464.488
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$ 403	\$ 16.301
AJUSTE AL PESO	\$ 284.935	\$ 297.505
OTROS	\$ 321.178	\$ 241.944
Total	\$ 7.598.790	\$ 9.472.657





Bogotá D.C., 09 de marzo de 2023

Señora  
**IRIS NUBIA CAMPOS**  
Revisora Fiscal  
Ciudad


### Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de **LA FUNDACION DE ATENCION AL MIGRANTE FAMIG** certificamos que hemos preparado conforme a los principios de contabilidad de aceptación general en Colombia los Estados Financieros Básicos: Estado de situación financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio, y Estado de flujos de efectivo a diciembre 31 del 2022, en especial, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, incluyendo sus correspondientes Notas o revelaciones.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 diciembre del 2022, los cambios en el patrimonio, el resultado de las operaciones, y el flujo de efectivo por el año terminado en dicha fecha, además:

- a. Las cifras incluidas en los estados financieros son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Las políticas contables las aplicamos consistentemente con respecto al año anterior.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos, de tal forma que no se han omitido activos ni incluidos pasivos improcedentes.
- e. Los comprobantes y los soportes contables se conservan íntegramente en debidamente forma.
- f. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Atentamente,

  
**Monsenor, RUBÉN DARIO HERNAZNDEZ**  
C.C. No. 80.417.057 de Bogotá  
Representante Legal

  
**REGINA ISABEL MARTÍNEZ**  
C.C. No. 33.082.756 de Galeras (Sucre)  
TP No. 95386  
Contador

